

249074

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULENUD

26.06.2007

L14

SOHIAAEVAE

OÜ POLGENT-G

**01.01.2006 – 31.12.2006
majandusaasta aruanne**

Aruandeaasta algus: **01.01.2006**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2006**

Ärinimi: **OÜ Polgent-G**
Registrikood: **10259319**

Aadress: **Pärnu mnt.142
Tallinn 11317**

Sidevahendid: **telefon 6556995
faks 6556996**

Põhitegevusala: **Tööstuskaupade jae -ja hulgimüük**

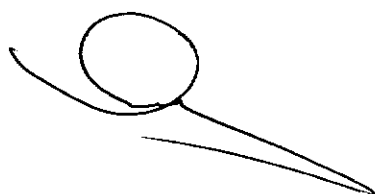
Tegevjuht: **Raul Marder**

Lisatud dokumendid: **Kasumijaotuse otsus
Osanike nimekiri
Nõukogu otsuse protokoll**

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Ostjate tasumata summad	10
Lisa 4. Seotud osapooled	10
Lisa 5. Maksud	10
Lisa 6. Varud	10
Lisa 7. Materiaalne põhivara	11
Lisa 8. Võlakohustused	11
Lisa 9. Müügitulu	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
OÜ Polgent-G kasumijaotuse otsus	13
OÜ Polgent-G osanike nimekiri	13
OÜ Polgent-G nõukogu otsuse protokoll	14

Juhatuse liige



Valdo Lerg

Oü Polgent-G juhatuse 2006 majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Polgent-G, reg. nr. 10259319, mille põhitegevusalaks on tööstustarvikute jae- ja hulgimüük. Töötajaid on kolm, neist üks osalise tööajaga. Osanikke on kaks ja mõlemad kuuluvad ka juhatusse.

Osaühing Polgent-G 2006 aasta oli edukas: kinnistasime ennast eesti tööstustarvikute müüjate tihedal turul, keskendusime sellel aastal tarnijate uute, innovatiivsete toodete aktiivmüügile, mis tõi kaasa nii käibe kui ka kasumi märgatava kasvu. Huvi meie poolt esindatavate kaubamärkide vastu on jätkuvalt kõrge, mis annab ka julgust investeerida oma müügisortimendi laiendamiseks. Jätkub edukas koostöö läti lihvlintide valmistaja SIA ADK-ga.

2006 aasta töötajate palgad kokku olid 169346 krooni, nendest juhatuse liikmete palgad olid 132000 krooni.

Juhatusel ei ole saanud muid soodustusi ega hüvitisi.

Erakordseid lepingulõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

2006 majandusaastal oli realiseerimise netokäive 14 077 389 krooni ja kasum majandustegevusest 2 433 703 krooni, millest on arvestatud ja makstud ettevõtte tulumaks dividendidelt 522 726, seega aruandeaasta puhaskasumiks jääb 1 910 977 krooni.

juhatuse liige

/V. Lerg/

juhatuse liige

/R. Marder/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

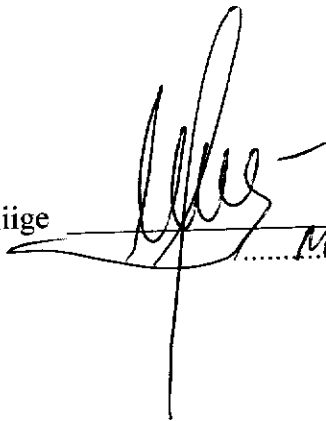
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Polgent-G 31.12.06 finantsseisundit ning perioodi 01.01.06 – 31.12.06 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Polgent-G on jätkuvalt tegutsev äriühing.

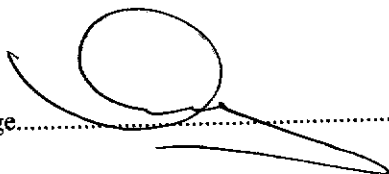
Juhatuse liige:

Juhatuse liige


MÕRDEL

22.06.2007

Juhatuse liige



Valdo Lerg

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	910726	705281
Aktsiad ja osakud			
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad	3	1322431	1200206
Muud lühiajalised nõuded	4	140615	282746
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	102	102
Kokku		2373874	2188335
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	6	975337	872278
Kokku		975337	872278
Käibevara kokku		3349211	3060613
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		197838	272331
Muu inventar (jääkmaksumuses)		0	0
Põhivara kokku		197838	272331
AKTIVA (varad) KOKKU		3547049	3332944
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijaile		718359	751865
Maksuvõlad	5	281416	206637
Muud võlad	8	15240	3385
Kokku		1015015	961887
Lühiajalised kohustused kokku		1015015	961887
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		19000	19000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		562057	2089275
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1910977	222782
Omakapital kokku		2532034	2371057
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		3547049	3332944

Juhatuse liige



Valdo Lerg

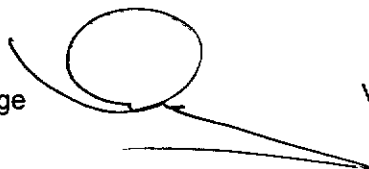
Kasumiaruanne

(kroonides)

(skeem 1)

	Lisa nr.	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	9	14077389	10542384
Muud äritulud		20628	104420
Kokku äritulud		14098017	10646804
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		10108886	8309842
Muud tegevuskulud		1201758	1705869
Tööjõu kulud		169346	172200
a) palgakulu		56397	57690
b) sotsiaalmaksud		23996	20844
c) erisood. sotsiaalmaks		74493	91502
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	25432	22476
Muud ärikulud		11660308	10380423
Kokku ärikulud			
Ärikasum (-kahjum)		2437709	266381
Kasum(kahjum) valuutakursi muutustest		-4886	-4188
Muud finantstulud ja -kulud		880	86905
Kokku finantstulud ja -kulud			
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		2433703	349098
Tulumaks		522726	126316
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1910977	222782

Juhatatuse liige



Valdo Lerg

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

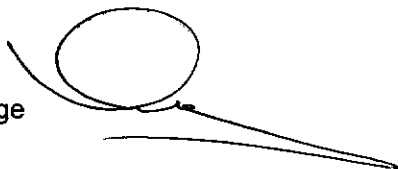
	Lisa nr.	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		1910977	222782
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	74493	91502
Müüdud põhivara kulum		0	-33239
Põhivara müük		0	221192
Käibevara jääkide muutus		19906	403161
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		53128	43531
Varude muutus		-103059	-306164
Kokku rahavood äritegevusest		1955445	642765
Rahavood investeeringutest			
Põhivara soetamine		0	-156466
Dividendide väljakuulutamise		-1750000	-400000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1750000	-556466
RAHAVOOD KOKKU		205445	86299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		705281	618982
Raha ja raha ekvivalentide muutus		205445	86299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		910726	705281

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2006	40000	19000	2312057	2371057
Aruandeper.puhaskasum			1910977	1910977
Välja kuulutatud dividendid			-1750000	-1750000
Saldo 31.12.2006	40000	19000	2473034	2532034

Juhatus liige



Valdo Lerg

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Polgent-G kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 31. detsembril 2006 hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasest väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. OÜ Polgent-G käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Juhatuse liige.....Valdo Lerg

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandekirjel "Käibevarade allahindlus".

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 20 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp

Amortisatsioonimäär

Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu materiaalne põhivara	20 %

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.

Juhatuse liige Valdo Lerg

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod	31.12.2006	31.12.2005
Kokku raha ja pangakontod	910726	705281

Lisa 3. Ostjate tasumata summad

<u>Ostjate tasumata summad</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ostjate tasumata summad	1322431	1200206
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	0
Kokku ostjate tasumata summad	1322431	1200206

Lisa 4. Seotud osapooled

Saldod seotud osapooltega

<u>Seotud osapool</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
OÜ Poleermetall (kuulub samale omanikule)	125000	125000
Kokku OÜ Poleermetalli lühiajalised kohustused	125000	125000
Kokku tehingud seotud osapooltega	125000	125000

Lisa 5. Maksud

<u>Maksuliik</u>	<u>31.12.2006</u>		<u>31.12.2005</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	0	120959	0	132678
Üksikisiku tulumaks	0	2166	0	2340
Sotsiaalmaks	0	7026	0	6687
Töötuskindlustusmakse	0	122	0	225
Erisoodustuste tulumaks	0	151143	0	64421
Intressid	102	0	102	286
Kokku maksud	102	281416	102	206637

Lisa 6. Varud

Varude soetusmaksumuse arvestusel kasutatakse FIFO meetodid.

Varud	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	975337	872278
Kokku	975337	872278

Juhatusel liige.....Valdo Lerg

Lisa7. Materiaalne põhivara

	<u>Maa ja ehitised</u>	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Muu materiaalne põhivara</u>	<u>Lõpetamata ehitus</u>	<u>Ette-maksed</u>	<u>KOKKU</u>
Soetusmaksumus 01.01.06	0	442473	103685	0	0	546158
Soetusmaksumus 31.12.06	0	442473	103685	0	0	546158
Akumuleeritud kulum 01.01.06	0	170142	103685	0	0	273827
Amortisatsioonikulu 2006.a.	0	74493	0	0	0	74493
Akumuleeritud kulum 31.12.06	0	244635	103685	0	0	348320
Jääkmaksumus 01.01.06	0	272331	0	0	0	272331
Jääkmaksumus 31.12.06	0	197838	0	0	0	197838

Lisa 8. Võlakohustused

<u>Võlakohustused</u>	<u>Lühiajaline</u>
Muud viitvõlad	15240
Kohustused kokku	15240

Lisa 9. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes:

<u>Müügitulu</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Eesti	14031330	10576286
Läti	15759	
Leedu	5037	
Poola	16448	
Soome	8815	70518
Kokku	14 077 389	10 227 402

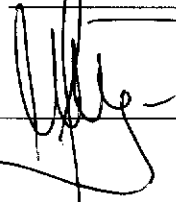
Juhatuse liige.....Valdo Lerg

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Polgent-G juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

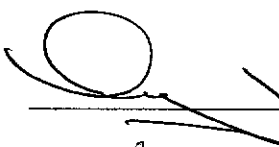
OÜ Polgent-G juhatus:

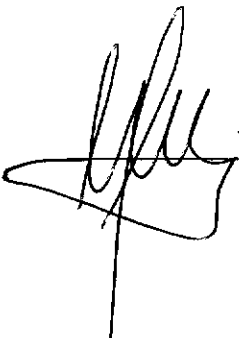
Juhatuseliige  LERG 22.06.2007

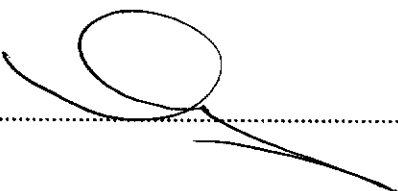
Juhatuseliige  MARDER 22.06.2007

OÜ Polgent-G nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande teadmiseks võtnud ning kasumi jaotamise ettepaneku juhatuse esitatud kujul nõukogu2007 otsusega muudatusteta heaks kiitnud.

OÜ Polgent-G nõukogu:

Nõukogu esimees  LERG 22.06.2007

Nõukogu liige  MARDER 22.06.2007

Juhatuseliige  Valdo Lerg

OÜ Polgent-G kasumijaotuse otsus

OÜ Polgent-G jaotamata kasum 31.12.2006 seisuga moodustab 2 473 034 krooni.
OÜ Polgent-G üldkoosolek otsustas välja kuulutada dividendid summas 1 700 000 krooni.

OÜ Polgent-G osanike nimekiri

OÜ Polgent-G 50% osade, nimiväärtuses 20 000 krooni, omanik on Valdo Lerg
(isikukood 36303210265, elukoht: Tallinn, Suur-Laagri 4-6)

OÜ Polgent-G 50% osade, nimiväärtuses 20 000 krooni omanik on Raul Marder
(isikukood 35902030245, elukoht: Tallinn, Sõpruse pst.242-37)

Juhatus liige.....Valdo Lerg

OÜ Polgent-G nõukogu protokoll 05.mai.2006

OÜ Polgent-G nõukogu otsustas 05.mail 2006: seoses vabade vahendite olemasoluga maksta 2005.a. kasumist 2006.aastal dividende summas 1750000.- krooni.

Nõukogu esimees



LEP

5.05.2006

Nõukogu liige



AKKOR

5.05.2006